

DR Gulve Holding ApS

A.C. Illums Vej 8

8600 Silkeborg

CVR-nr. 32942989

Årsrapport for 2015/2016

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2017

Michael Dons Andersen
Dirigent



DR Gulve Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter.....	15



DR Gulve Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for DR Gulve Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 23. februar 2017

Direktion

Michael Dons Andersen
Direktør



DR Gulve Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i DR Gulve Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DR Gulve Holding ApS for regnskabsåret 2015/2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.



DR Gulve Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 23. februar 2017

AKTIV REVISION Silkeborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 14788107

Torben Bach Nielsen
Registreret revisor



DR Gulve Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DR Gulve Holding ApS A.C. Illums Vej 8 8600 Silkeborg
CVR-nr.	32942989
Stiftelsesdato	1. juni 2010
Hjemsted	Silkeborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Michael Dons Andersen, Direktør
Kapitalejer iht selskabsloven	Michael Dons Andersen
Revisor	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
Pengeinstitut	Sydbank, Søndergade 25, 8600 Silkeborg Nykredit, Østergade 11, 8600 Silkeborg



DR Gulve Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt. Derudover ejer/udlejer selskabet erhvervsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 1.659.668, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 18.279.173, og en egenkapital på kr. 13.007.319.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



DR Gulve Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DR Gulve Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.



DR Gulve Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle



DR Gulve Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsevnen for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.



DR Gulve Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



DR Gulve Holding ApS

Resultatopgørelse

Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	493.948	603.720
Personaleomkostninger	-42.525	-41.970
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-177.866	-177.866
Driftsresultat	273.557	383.884
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1.402.119	3.575.243
Finansielle indtægter	276.937	17.294
Andre finansielle omkostninger	-217.543	-347.945
Resultat før skat	1.735.070	3.628.476
Skat af årets resultat	-75.402	-7.654
Årets resultat	1.659.668	3.620.822
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	393.400	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	52.118	38.698
Overført resultat	1.214.150	2.582.124
Resultatdisponering	1.659.668	3.620.822

DR Gulve Holding ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		8.782.801	7.525.407
Materielle anlægsaktiver		8.782.801	7.525.407
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	65.793
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	1.766.047	1.712.783
Finansielle anlægsaktiver		1.766.047	1.778.576
Anlægsaktiver		10.548.848	9.303.983
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	86.730
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		43.843	42.813
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		850.000	1.350.000
Tilgodehavende selskabsskat		339.858	37.005
Andre tilgodehavender		0	825.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	26.152	0
Periodeafgrænsningsposter		1.319	7.832
Tilgodehavender		1.261.172	2.349.380
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.845.379	2.732.840
Værdipapirer og kapitalandele		4.845.379	2.732.840
Likvide beholdninger		1.623.774	2.926.972
Omsætningsaktiver		7.730.325	8.009.192
Aktiver		18.279.173	17.313.175

DR Gulve Holding ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	5.588.259	5.536.141
Overført resultat		7.339.060	6.124.910
Udbytte for regnskabsåret	5	0	0
Egenkapital		13.007.319	11.741.051
Hensættelser til udskudt skat		367.184	327.810
Hensatte forpligtelser		367.184	327.810
Gæld til realkreditinstitutter		4.446.204	4.758.591
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.446.204	4.758.591
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		358.251	389.061
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.355	21.008
Gæld til associerede virksomheder		0	5.665
Anden gæld		73.860	69.989
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		25.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		458.466	485.723
Gældsforpligtelser		4.904.670	5.244.314
Passiver		18.279.173	17.313.175
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2015/2016

2014/2015

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i		Egenkapital	Resultat
		%			
RM Coating ApS	Silkeborg	50,00		1.194.014	1.035.269
Owi Gulve ApS	Silkeborg	50,00		1.217.476	1.096.967
M & D ApS	Silkeborg	50,00		67.052	-12.948
DR Gulve ApS	Silkeborg	50,00		1.053.552	687.241
				3.532.094	2.806.529

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Et medlem af ledelsen har gennem året optaget et lån på i alt kr. 25.000 excl. renter. Lånet forrentes med 10,05%. Herefter udgør lånet kr. 26.152 incl. renter. Lånet er pr. 22/2 2017 ikke indfriet og der er i regnskabsåret ikke foretaget tilbagebetalinger.

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	5.536.141	5.497.443
Årets tilgang	52.118	38.698
Saldo ultimo	5.588.259	5.536.141

5. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo		0
Årets tilgang	-393.400	-1.000.000
Årets afgang	393.400	1.000.000
Saldo ultimo	0	0

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.446.204	358.251	3.016.479
	4.446.204	358.251	3.016.479

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for datterselskabers mellemværende med pengeinstitut er der afgivet ulimiteret selvskyldnerkautioner.

Selskabet har endvidere stillet arbejdsgarantier for max. kr. 150.000.

Selskabet har givet pant i sine ejendomme til sikkerhed for realkreditgæld. Det samlede pant udgør 4.984.000 kr. og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen 7.347.541.

